



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٩)	١٤-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

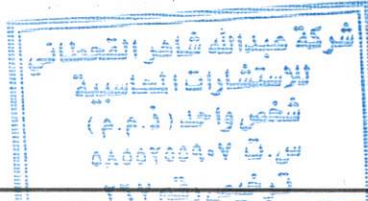
أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.





(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

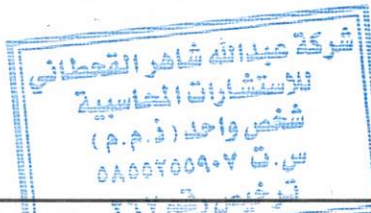
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقي شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

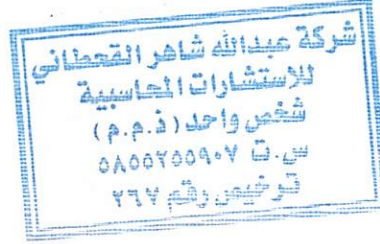
١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في: ٠٩ / ٠٤ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ١١ / ١٠ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
عبدالله شاهر
ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي	إجمالي
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:					
تبرعات نقدية غير مقيدة		٢,٦٢٠,١٠٩,٠٠	٠,٠٠	٢,٦٢٠,١٠٩,٠٠	٢,٦٢٠,١٠٩,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٤)	٠,٠٠	١,١٠٣,٤٨٥,٠٠	٠,٠٠	١,١٠٣,٤٨٥,٠٠
تبرعات زكاة		٠,٠٠	٢٨,٥١٥,٠٠	٠,٠٠	٢٨,٥١٥,٠٠
دعم منصة احسان	(١٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,٣٥٢,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٢٥٥,١٥٩,٠٠	٠,٠٠	٢٥٥,١٥٩,٠٠	٠,٠٠
اشتراكات الأعضاء		٣,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٤٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠
إيرادات إيجارات		٤,٢٨٣,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٢٨٣,٨٠٠,٠٠	٤,١٩٠,٦٣٨,٠٠
إيرادات معرض الكتاب الدعوي		٤٤,٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٤٤,٤٢٦,٠٠	٥٤,٢٨٠,٠٠
أرباح استثمار - في شركات زميلة شركة جونة الغذاء		٢٣٢,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٢,٤٠٠,٠٠	١,٠٣٦,٠٠٠,٠٠
أرباح استثمارات في البنوك		٩١٢,٢٦٩,٠٠	٠,٠٠	٩١٢,٢٦٩,٠٠	٨٦,٦٩٢,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/٧)	٤,٥٨٩,٣٢٨,٠٠	(٤,٥٨٩,٣٢٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٢,٩٤٠,٨٩١,٠٠	(٣,٤٥٧,٣٢٨,٠٠)	٩,٤٨٣,٥٦٣,٠٠	١٠,٠١٩,٦٩٠,٠٠
المصروفات والخسائر:					
مساعداة الزكاة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٣,٥٠٠,٠٠
مصروفات البرامج و الأنشطة	(١٦)	٤,٩٣٣,٩٣٧,٠٠	٠,٠٠	٤,٩٣٣,٩٣٧,٠٠	٤,١١٠,٨٨٥,٠٠
مصروفات معرض الكتاب الدعوي		٥٩,٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	٥٩,٢٣٦,٠٠	٧٨,٩٦١,٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		٢٥٥,١٥٩,٠٠	٠,٠٠	٢٥٥,١٥٩,٠٠	٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٧)	٩٤٣,٠٧٦,٠٠	٠,٠٠	٩٤٣,٠٧٦,٠٠	٩٥٦,٦٢٠,٠٠
خسائر بيع أصول		١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	١,١٧٠,٣٢٦,٠٠	٠,٠٠	١,١٧٠,٣٢٦,٠٠	١,١٧٨,٠٧٩,٠٠
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٤١,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤١,٧٥٠,٠٠	٣٧,٥٠٠,٠٠
مجموع المصروفات والخسائر		(٧,٥٠٣,٤٨٤,٠٠)	٠,٠٠	(٧,٥٠٣,٤٨٤,٠٠)	(٦,٥٣٥,٥٤٥,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		٥,٤٣٧,٤٠٧,٠٠	(٣,٤٥٧,٣٢٨,٠٠)	١,٩٨٠,٠٧٩,٠٠	٣,٤٨٤,١٤٥,٠٠
رصيد صافي الأصول اول المدة		٧٦,٢١٧,٢١٥,٠٠	٦,٠٩٦,٦٣١,٠٠	٨٢,٣١٣,٨٤٦,٠٠	٧٧,٧٦٥,٦١٤,٠٠
تسويات سنوات سابقة		٢٥٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٥,٠٠٠,٠٠	١,٠٦٤,٠٨٧,٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٨١,٩٠٩,٦٢٢,٠٠	٢,٦٣٩,٣٠٣,٠٠	٨٤,٥٤٨,٩٢٥,٠٠	٨٢,٣١٣,٨٤٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	١,٩٨٠,٠٧٩,٠٠	٣,٤٨٤,١٤٥,٠٠
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة	١,١٧٠,٣٢٦,٠٠	١,١٧٨,٠٧٩,٠٠
مصروفات اطفاء أصول غير ملموسة	٤١,٧٥٠,٠٠	٣٧,٥٠٠,٠٠
المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٧٨,٦٤٦,٠٠	٣٦٩,٢٥٨,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في الأرصدة المدينة	(٣١٩,٣١٦,٠٠)	٣٠٥,٦١٠,٠٠
التغير في أرصدة الإيرادات المستحقة	(٨٤٩,٦٨٣,٠٠)	٤,٦٨٣,٠٠
التغير في أرصدة المستودع	(١٧,١٠٧,٠٠)	(٤٤٠,٠٠)
التغير في أرصدة مصروفات مستحقة	(٥٧,٣٧٥,٠٠)	٦٦,٠٠٠,٠٠
التغير في الأرصدة الدائنة	(٧٦,٥٤٠,٠٠)	١٢٧,٩٤٠,٠٠
المسدد من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٠,٠٠	(٤٤,٧١٧,٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	١,٩٥٠,٧٨٠,٠٠	٥,٥٢٨,٠٥٨,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :		
إضافات أصول ثابتة	(١٢,٦٢٠,٠٠)	(٢٨,٤٢٤,٠٠)
إضافات أصول ملموسة	(١٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
استبعاد أصول ثابتة بالصافي	٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
التغير في أرصدة مشروعات تحت التنفيذ	(٤,٣٧٧,٧٧١,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٩٠٧,٣٩١,٠٠)	(٢٨,٤٢٤,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الأصول	٢٥٥,٠٠٠,٠٠	١,٠٦٤,٠٨٧,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	٢٥٥,٠٠٠,٠٠	١,٠٦٤,٠٨٧,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	١,٢٩٨,٣٨٩,٠٠	٦,٥٦٣,٧٢١,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٣٣,٠٣٧,٧٨٩,٠٠	٢٦,٤٧٤,٠٦٨,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٣٤,٣٣٦,١٧٨,٠٠	٣٣,٠٣٧,٧٨٩,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها





(٧)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الرصيد الدفري في		مجمع الاستهلاك					التكلفة					نسبة الاستهلاك	البينان
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	ريال سعودي	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	ريال سعودي	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
١٣,٨٥٠,٨٠٠,٠٠	١,٣٥٠,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٣٥٠,٨٠٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣,٨٥٠,٨٠٠,٠٠	%٠	
٢٤,٠٩٦,٧٤٩,٠٠	٢٢,٩٦٤,١٧٧,٠٠	٥,٣٧٥,١٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٣٣,٥٧٢,٠٠	٤,٢٤١,٥٥٨,٠٠	٢٨,٣٣٩,٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨,٣٣٩,٣٠٧,٠٠	%٤	
٧٨,٢١٧,٠٠	٦٩,١٤٩,٠٠	١٥,٧٥٣,٩٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٦٨٠,٠٠	١٤٨,٤٧١,٠٠	٢٢٦,٦٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٦,٦٨٨,٠٠	%٤	
١٣,٣٨٥,٠٠	١٩,٥٤٧,٠٠	١٣٩,٦٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٢٠٨,٠٠	١٣٥,٤١٨,٠٠	١٥٩,١٧٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٣٧٠,٠٠	١٤٨,٨٠٣,٠٠	%١٠	
١١,٠٠	١١,٠٠	٨٢٨,٢١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٨,٢١٠,٠٠	٨٢٨,٢٢١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٨,٢٢١,٠٠	%٢٠	
٦٠,٨٢,٠٠	٤,٤٤٠,٠٠	٢٥٢,٢٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٨٩٢,٠٠	٢٤٨,٣٨٧,٠٠	٢٥٦,٧١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٢٥٠,٠٠	٢٥٤,٤٩٩,٠٠	%٢٥	
٣٩,١٥٦,٠٠	٢٩,١٢٥,٠٠	٢٢٤,٦٢٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٣١,٠٠	٢١٤,٦٣١,٠٠	٢٥٣,٧٨٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٣,٧٨٧,٠٠	%١٥	
٧,٠٠	٧,٠٠	٢٧,٨٢٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧,٨٢٣,٠٠	٢٧,٨٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧,٨٣٠,٠٠	%١٠	
٣,٠٠	٣,٠٠	١٠١,٢٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠١,٢٨٥,٠٠	١٠١,٢٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠١,٢٨٨,٠٠	%٢٠	
٢١,٠٦١,٠٠	١٧,٠٩٨,٠٠	٦٤,٧٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٩٦٣,٠٠	٦٠,٨٣٣,٠٠	٨١,٨٩٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨١,٨٩٤,٠٠	%٧	
٩,٢١٩,٠٠	٣,٢٦٧,٠٠	٣٧,٩٠١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٥٩٢,٠٠	٣٢,٣٠٩,٠٠	٤١,٥٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤١,٥٢٨,٠٠	%٢٥	
٣٣,٤٥٧,٩٨٤,٠٠	٣٣,٤٥٧,٩٨٤,٠٠	٧,٢٠٩,٢٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٧٠,٣٣٦,٠٠	٦,٠٣٨,٩٢٥,٠٠	٤٠,٦٦٤,٦٣٥,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠	١٢,٦٢٠,٠٠	٤٤,١٥٤,٦١٥,٠٠	٤٤,١٥٤,٦١٥,٠٠		

٨- الأصول غير ملموسة واطفاؤها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

البينان	نسبة الإطفاء	التكلفة					مجمع الإطفاء					الرصيد الدفري في
		الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	استهلاكات العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	اطفاء العام	استهلاكات	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	
برامج محاسبية	%٢٥	١٨٤,٠٠٠,٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠١,٠٠٠,٠٠	١١٠,٨٣٥,٠٠	٤١,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٢,٥٨٥,٠٠	٤٨,٤١٥,٠٠	٠,٠٠	٧٣,١٦٥,٠٠
الإجمالي		١٨٤,٠٠٠,٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠١,٠٠٠,٠٠	١١٠,٨٣٥,٠٠	٤١,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٢,٥٨٥,٠٠	٤٨,٤١٥,٠٠	٠,٠٠	٧٣,١٦٥,٠٠

(٨)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٢٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسـم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

: جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيط مسجلة برقم ٣٤٢٨ وتاريخ ٢٦/٠٢/٢٠٢٠ م تحت شهادة التسجيل إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ١٦/١٠/٢٠٢٥ م .

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية الحالية عن ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ١/١/٢٠٢٤ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ م .

٢/١ : أهداف الجمعية :

١ - تعليم المسلمين أصول دينهم وتعميق روابط الأخوة فيما بينهم .

٢ - الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم .

٣ - العمل على تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صل الله عليه وسلم ولولي الأمر .

٤ - إحياء السنة ونشرها والتحذير من البدع وإمانتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .

٥ - دعوة غير المسلمين للدخول إلى الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم .

إيضاح رقم (٢) أسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .



ب-العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لا قرب ريال سعودي .

ج-مبدأ الاستثمارية :-**إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :****العرف المحاسبي :**

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لعمارة المنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الأخرى عالية السيولة التي تستحق خلال ثلاث أشهر أو اقل منذ تاريخ شرائها .

الاستثمارات في المنشآت الزميلة :

يتم اثبات قيمة الاستثمار بالتكلفة مطروحا منها أي خسائر للهبوط المتراكم و تقوم الجمعية بإثبات توزيعات الأرباح والتوزيعات الأخرى المستلمة من الاستثمار علي أنها دخل بغض النظر عما إذا كانت التوزيعات هي من الأرباح المتراكمة للمنشأة الزميلة الناشئة قبل تاريخ الاستحواذ أو بعده .

الأصول الثابتة والاوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

أصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بأربع سنوات .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

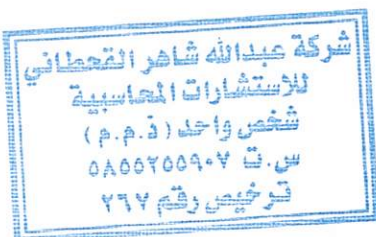
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب وتكوين مخصص نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بخميس مشيطترخيص رقم (٣٤٢٨)خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعوديةتابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مالأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت واستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات / الإيرادات :

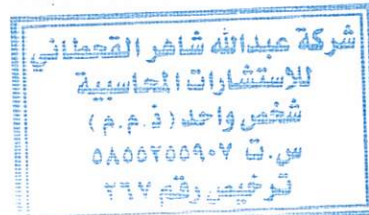
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيرادات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كالمصروفات العمومية والإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية تستخدم الجمعية برنامج الكتروني في تسجيل معاملاتها المالية .



٤ - النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٥٠٠٣	٨,١٥٩,٧٥٨,٠٠	٢٦,٥٣٩,٧٦٢,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٨٨٥	٧٠٠,٠٠	٧٢٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٧٤٥	٣٦,٠٠	٨٢,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٧٥٢	١,٩٠٢,٠٠	١١٥,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٧٦٠	٠,٠٠	١٥,٠٠
بنك البلاد ح / ٢٠٠٠٨	٦٠,٦٧٠,٠٠	١,٤١٢,٣٢٢,٠٠
بنك الإنماء ح / ٩٠٠٠	١٣,١١٢,٠٠	٨٤,٧٧٣,٠٠
استثمارات مصرف الإنماء عالية السيولة	٢١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠
استثمارات بنك البلاد عالية السيولة	٥,١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣٤,٣٣٦,١٧٨,٠٠	٣٣,٠٣٧,٧٨٩,٠٠

٥ - ذمم وأرصدة مدينة أخرى :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم العاملين	٢٥,١٧٩,٠٠	١٨,٠١٤,٠٠
مجموعة اليقين الدولية	٧,٠٧٥,٠٠	٧,٠٧٥,٠٠
المصنع الوطني لشرطة التسجيل	٩,٣٧٥,٠٠	٩,٣٧٥,٠٠
مؤسسة تخصص الاحترافي	٦,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠
ضريبة القيمة المضافة	٣١٢,١٥١,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣٥٩,٧٨٠,٠٠	٤٠,٤٦٤,٠٠

٦ - إيرادات مستحقة:

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
إيجارات عقار الدمام	٢,٣٣٢,٥٠٠,٠٠	١,٣٩٦,١٢٥,٠٠
أرباح ودائع بنكية لدى بنك الإنماء	٠,٠٠	٨٦,٦٩٢,٠٠
المجموع	٢,٣٣٢,٥٠٠,٠٠	١,٤٨٢,٨١٧

٧ - الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨ - الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٩ - مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مشروع حياتنا دعوة (٢)	١٣,٦٩٤,٠١٣,٠٠	٩,٣١٦,٢٤٢,٠٠
المجموع	١٣,٦٩٤,٠١٣	٩,٣١٦,٢٤٢

١٠ - مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اتعاب مهنية مستحقة	٨,٦٢٥,٠٠	٨,٦٢٥,٠٠
ضريبة مستحقة مؤجلة	٠,٠٠	٥٧,٣٧٥,٠٠
المجموع	٨,٦٢٥	٦٦,٠٠٠

١١ - أرصدة دائنة أخرى:

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك - ضريبة القيمة المضافة	٠,٠٠	١٢٧,٩٤٠,٠٠
شركة جونة الغذاء - وجبات	٥١,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٥١,٤٠٠	١٢٧,٩٤٠,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م.)

١٢- مخصص نهاية الخدمة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١م	٢٠٢٣/١٢/٣١م
رصيد مخصص نهاية الخدمة اول العام	٥٠٥,٨٣٨,٠٠	١٨١,٢٩٧,٠٠
المستخدم من المخصص خلال العام	٠,٠٠	(٤٤,٧١٧,٠٠)
المكون خلال العام	٧٨,٦٤٦,٠٠	٣٦٩,٢٥٨,٠٠
رصيد المخصص في نهاية العام	٥٨٤,٤٨٤	٥٠٥,٨٣٨

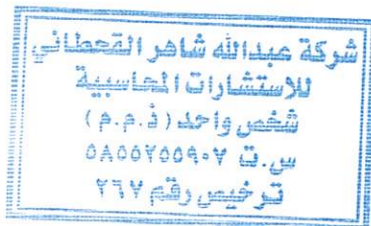
١٣- صافي الأصول:

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١م	٢٠٢٣/١٢/٣١م
رصيد أول المدة	٧٦,٢١٧,٢١٥,٠٠	٧٧,٧٦٥,٦١٤,٠٠
تسويات سنوات سابقة	٢٥٥,٠٠٠,٠٠	١,٠٦٤,٠٨٧,٠٠
التغير في صافي الأصول	٥,٤٣٧,٤٠٧,٠٠	٣,٤٨٤,١٤٥,٠٠
رصيد آخر المدة	٨١,٩٠٩,٦٢٢	٨٢,٣١٣,٨٤٦

التسويات علي صافي الأصول غير المقيدة عبارة عن مبلغ ٢٥٥٠٠٠ إيرادات إيجارات تخص العام السابق .

١/١٣- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
الزكاة الشرعية	١,٩٩٠,٦٩٨,٠٠	٢٨,٥١٥,٠٠	(١,١٥٦,٨١٣,٠٠)	٨٦٢,٤٠٠,٠٠	١,٩٩٠,٦٩٨,٠٠
الدعوة باللغة العربية	٦٤,٣٣١,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	(٣٧٤,٠٠)	١٦٣,٩٥٧,٠٠	٦٤,٣٣١,٠٠
دعوة الجاليات	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	(٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إفطار صائم	٣٧٧,٧٥٢,٠٠	٧٠,٤٥٨,٠٠	(٤٤٨,٢١٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٧٧,٧٥٢,٠٠
برنامج العمرة	٢٠,٧٥٨,٠٠	٢٣,٥١٦,٠٠	٠,٠٠	٤٤,٢٧٤,٠٠	٢٠,٧٥٨,٠٠
برنامج لن نساكم	١٥,٣٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٣٨٨,٠٠	١٥,٣٨٨,٠٠
طباعة كتب واشرطة	٤,٣٧٧,٠٠	٠,٠٠	(٤,٣٧٧,٠٠)	٠,٠٠	٤,٣٧٧,٠٠
مشروع مربية معلمة	١٥٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٩,٠٠٠,٠٠	١٥٩,٠٠٠,٠٠
طباعة مصاحف	١,٦١٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦١٢,٠٠	١,٦١٢,٠٠
دعم مبني الصناعية	٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠
برنامج الحج	٥٦٩,٠٦٤,٠٠	٥٠٢,٧٨٧,٠٠	(١,٠٤٣,٨١٤,٠٠)	٢٨,٠٣٧,٠٠	٥٦٩,٠٦٤,٠٠
كفارة اليمين	٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	(٦,٨٠٠,٠٠)	١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم خادم الحرمين الشريفين	١,٢٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٢٢٥,٠٠٠,٠٠	١,٢٢٥,٠٠٠,٠٠
الدعوة الإلكترونية	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	(٦٩,٥٦٥,٠٠)	٨٠,٤٣٥,٠٠	٠,٠٠
برنامج التعريف بالإسلام	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
دعم مشروع حياتنا دعوة (٢)	١,٦١٠,٦٥١,٠٠	٢٤٨,٣٢٤,٠٠	(١,٨٥٨,٩٧٥,٠٠)	٠,٠٠	١,٦١٠,٦٥١,٠٠
المجموع	٦,٠٩٦,٦٣١,٠٠	١,١٣٢,٠٠٠,٠٠	(٤,٥٨٩,٣٢٨,٠٠)	٢,٦٣٩,٣٠٣,٠٠	٦,٠٩٦,٦٣١,٠٠



١٤ - تبرعات نقدية مقيدة :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
			ريال سعودي	ريال سعودي
دعم برنامج الحج	٠,٠٠	٥٠٢,٧٨٧,٠٠	٥٠٢,٧٨٧,٠٠	٩١٨,٢٧٢,٠٠
دعم برنامج العمرة	٠,٠٠	٢٣,٥١٦,٠٠	٢٣,٥١٦,٠٠	٢٠٠,٠٠
تبرعات إفطار صائم	٠,٠٠	٧٠,٤٥٨,٠٠	٧٠,٤٥٨,٠٠	٢٩٧,٥٠٠,٠٠
تبرعات كفارة اليمين	٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	١٤,٧٩٩,٠٠
تبرعات كفالة الدعاة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠
تبرعات دعوة الجاليات	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٢,٦٦٥,٠٠
تبرعات الدعوة باللغة العربية	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠
تبرعات إدارة الدعوة الإلكترونية	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٣٥,٠٠٠,٠٠
دعم مشروع حياتنا دعوة (٢)	٠,٠٠	٢٤٨,٣٢٤,٠٠	٢٤٨,٣٢٤,٠٠	١٦١,٤٠٢,٠٠
المجموع	٠,٠٠	١,١٠٣,٤٨٥,٠٠	١,١٠٣,٤٨٥,٠٠	١,٦٧٢,٠٣٨,٠٠

١٥ - دعم منصة احسان :

البيان	غير مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
		ريال سعودي	ريال سعودي
دعم مشروع كفالة دعاة	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,٣٥٢,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,٣٥٢,٠٠

١٦ - مصروفات البرامج و الانشطة :

البيان	٢٠٢٤م	٢٠٢٣م
	ريال سعودي	ريال سعودي
أجور ومرتبات	١,٦٠٢,٢٠٢,٠٠	١,٣٧٥,٧٠٦,٠٠
مصروفات إفطار صائم	٥٨٠,٧٠٦,٠٠	٤١٠,٤٩٠,٠٠
البرامج الشبابية	٢٨٦,٠٣٥,٠٠	٨٢,٢٨٥,٠٠
جوازات وتوقيعات	٧٩,٢٠١,٠٠	٨٨,٦٥٠,٠٠
مصروفات الدعوة باللغة العربية	٧٧,٨٦٠,٠٠	٨٠,٢٩٧,٠٠
تأمينات إجتماعية	١١٤,٧١٤,٠٠	٧٨,٣٥٦,٠٠
مصروفات الدعوة الإلكترونية	٥٢٤,٩٥٦,٠٠	٣٢٨,٢٩٩,٠٠
مصروفات الحج	١,٠٤٣,٨١٤,٠٠	٩٧٤,٧٤٦,٠٠
مصروفات مركز تواصل	٠,٠٠	٤,٧٩٤,٠٠
دعوة الجاليات	٢٤٣,٠٢٧,٠٠	١٧٢,٥٤٤,٠٠
التكافل الاجتماعي للمتغففين	١٨٨,٩٠٦,٠٠	٠,٠٠
مكافأة حماية الخدمة	٦٠,١٢١,٠٠	٢١٤,٩٤١,٠٠
مصروفات توزيع الكتب	٣٤,٢١٠,٠٠	١٤٠,١٦٦,٠٠
مصروفات علاج وتأمين طبي	٤٤,٥٥٩,٠٠	٥١,٧٥٧,٠٠
مصروفات تذاكر سفر	٥,٩٧٧,٠٠	٢,٨٧٩,٠٠
مصروفات كفارة يمين	٦,٨٠٠,٠٠	٣٨,٤٤٣,٠٠
مصروفات برنامج قوافل	٧,٨٠٠,٠٠	٣٧,٩٧٨,٠٠
مصروفات وحدة المتطوعين	٣٣,٠٤٩,٠٠	٢٨,٥٥٤,٠٠
المجموع	٤,٩٣٣,٩٣٧,٠٠	٤,١١٠,٨٨٥,٠٠



١٧- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤م	٢٠٢٣م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أجور ومرتببات	٤٤٦,٦٠٧,٠٠	٤٨١,٠٥٣,٠٠
تسويق ودعاية	١٧,٩٩٥,٠٠	١٣,٦٩٣,٠٠
سكن الصناعية	١٣,٥٧٥,٠٠	٣٠,٨٦٦,٠٠
جوزات وتعليقات	٣٠,٥٧٣,٠٠	٣,٥٩٦,٠٠
التأمينات الاجتماعية	٢٦,٩٦٣,٠٠	٣٣,٥٨١,٠٠
هاتف وبريد وانترنت	١٨,٥٥٨,٠٠	٢٠,٣٥٨,٠٠
مكافأة نهاية الخدمة	١٨,٥٢٥,٠٠	١٦٨,٦٨١,٠٠
ضيافة	٣٤,٤٧٣,٠٠	٢١,٦٠٧,٠٠
علاج وتأمين طبي	١٠,٦٦٦,٠٠	٩,٥٧٣,٠٠
اشتراك برامج حكومية	٣٤,٨٧٢,٠٠	٤٦,٣٢٦,٠٠
صيانة	١٦٦,٦٧٢,٠٠	٣٤,٣٣١,٠٠
رسوم بنكية	٧,٥٦٧,٠٠	٧,٠٧٠,٠٠
قرطاسية وأدوات مكتبية	١,٩٩٣,٠٠	٦,٤٤١,٠٠
مياه ومصاريف الصرف	٢٦,٦٠٠,٠٠	١٢,٦٠٠,٠٠
مطبوعات	٢٢,٢١٣,٠٠	١٩,١٦٢,٠٠
شحن ونقل	٣,٨٩٧,٠٠	٣,٥٤٣,٠٠
مصروفات سيارات	١١,٩٦٣,٠٠	١٣,٦٧٣,٠٠
نظافة	٢,٤٨٦,٠٠	٢,١١٤,٠٠
كهرباء	٢٩,٥٢٧,٠٠	١٢,٤٥٢,٠٠
مصروفات أخرى	١,٢٢٦,٠٠	٩٠٠,٠٠
اتعاب مهنية	١٦,١٢٥,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠
المجموع	٩٤٣,٠٧٦,٠٠	٩٥٦,٦٢٠,٠٠

١٨. اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١١/١٠/١٤٤٦ هـ الموافق : ٠٩/٠٤/٢٠٢٥ م .

١٩. الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٣١/١٢/٢٠٢٤م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م .

